

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	73,301,000	681,000	770,000	-89,000	-11.56	57,365,017	49,078,000	8,287,017	16.89
財產收入	357,000	2,000		2,000		241,480	204,000	37,480	18.37
租金收入	337,000					208,499	184,000	24,499	13.31
利息收入						11,481		11,481	
其他財產收入	20,000	2,000		2,000		21,500	20,000	1,500	7.50
政府撥入收入	72,917,000	679,000	757,000	-78,000	-10.30	56,756,414	48,847,000	7,909,414	16.19
公庫撥款收入	72,917,000	679,000	757,000	-78,000	-10.30	56,756,414	48,847,000	7,909,414	16.19
教學收入	27,000		13,000	-13,000	-100.00	20,378	27,000	-6,622	-24.53
學雜費收入	27,000		13,000	-13,000	-100.00	20,378	27,000	-6,622	-24.53
其他收入						346,745		346,745	
雜項收入						346,745		346,745	
基金用途	75,308,000	2,606,608	770,000	1,836,608	238.52	45,731,821	49,005,000	-3,273,179	-6.68
國民教育計畫	75,308,000	2,606,608	770,000	1,836,608	238.52	45,731,821	49,005,000	-3,273,179	-6.68
其他	75,308,000	2,606,608	770,000	1,836,608	238.52	45,731,821	49,005,000	-3,273,179	-6.68
本期賸餘(短絀)	-2,007,000	-1,925,608		-1,925,608		11,633,196	73,000	11,560,196	15,835.88
期初基金餘額	2,229,929					4,619,651	2,229,929	2,389,722	107.17
解繳公庫									
期末基金餘額	222,929					16,252,847	2,302,929	13,949,918	605.75

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	166,996,680	100.00	負 債	2	15,550,903	9.31
流動資產	11	31,803,750	19.04	流動負債	21	14,319,897	8.57
現金	1101	31,803,750	19.04	應付款項	2102	14,319,897	8.57
銀行存款	110102	31,763,750	19.02	應付代收款	210203	14,319,897	8.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,212,847	9.71	其他負債	28	1,231,006	0.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,550,903	9.31	什項負債	2801	1,231,006	0.74
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,231,006	0.74
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	151,445,777	90.69
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	151,445,777	90.69
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	151,445,777	90.69
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	138,318,099	82.83
固定資產	14	135,192,930	80.96	本期賸餘	310102	12,029,104	7.20
土地	1401	59,463,712	35.61	淨資產調整數	310104	1,098,574	0.66
土地	140101	59,463,712	35.61	合計：		166,996,680	
土地改良物	1402	2,605,257	1.56				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	140201	13,094,816	7.84				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,489,559	-6.28				
房屋建築及設備	1404	64,795,624	38.80				
房屋建築及設備	140401	119,665,778	71.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,870,154	-32.86				
機械及設備	1405	2,258,803	1.35				
機械及設備	140501	8,747,350	5.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,488,547	-3.89				
交通及運輸設備	1406	1,006,966	0.60				
交通及運輸設備	140601	1,831,252	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-824,286	-0.49				
雜項設備	1407	5,062,568	3.03				
雜項設備	140701	14,609,030	8.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,546,462	-5.72				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
合計：		166,996,680					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,571,425	62,722,871
財產收益	2,000	241,480
財產孳息收入		219,980
財產交易利益		0
其他財產收入	2,000	21,500
政府撥入收入	679,000	56,756,414
公庫撥款收入	679,000	56,756,414
教學收入		20,378
學雜費收入		20,378
其他收入	2,890,425	5,704,599
受贈收入		539,500
雜項收入	2,890,425	5,165,099
支出	3,192,990	50,693,767
人事支出	2,378,594	43,989,624
人事支出	2,378,594	43,989,624
業務支出	228,014	1,742,197
業務支出	228,014	1,742,197
財產損失	12,402	22,091
財產交易損失	12,402	22,091
折舊、折耗及攤銷	573,980	4,939,855
固定資產折舊	573,980	4,939,855
本期賸餘（短絀）	378,435	12,029,104
期初淨資產		138,318,099
解繳公庫		
淨資產調整數		1,098,574
期末淨資產		151,445,777

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,606,608	770,000	1,836,608	238.52
		累計數				45,731,821	49,005,000	-3,273,179	-6.68

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	214,326,440	80,627,992	6,468,162	3,382,664	1,591,016	135,192,930
非理財目的之長期投資						
土地	59,463,712					59,463,712
土地改良物	13,094,816	9,722,931			766,628	2,605,257
房屋及建築	116,452,469	52,552,481	3,213,309		2,317,673	64,795,624
機械及設備	7,353,196	6,149,249	1,986,008	591,854	339,298	2,258,803
交通及運輸設備	1,938,252	860,761	22,000	129,000	-36,475	1,006,966
雜項設備	16,023,995	11,342,570	1,246,845	2,661,810	-1,796,108	5,062,568
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02575-1

[illegible]

02575-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉柳林國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	72,306,000	43,989,624	-28,316,376	-39.16
11 正式員額薪資		24,152,702	24,152,702	
113 職員薪金		23,860,622	23,860,622	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,672,207	1,672,207	
122 約僱職員薪金		1,320,015	1,320,015	
124 兼職人員酬金		352,192	352,192	
13 加(夜)班費		539,434	539,434	
134 未休假加班費		539,434	539,434	
15 獎金		4,948,478	4,948,478	
151 考績獎金		468,790	468,790	
152 年終獎金		4,449,688	4,449,688	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		9,778,537	9,778,537	
161 職員退休及離職金		9,715,981	9,715,981	
162 工員退休及離職金		62,556	62,556	
18 福利費		2,898,266	2,898,266	
181 分擔員工保險費		2,580,315	2,580,315	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		295,451	295,451	
2 服務費用	2,631,000	1,641,315	-989,685	-37.62
21 水電費		261,008	261,008	
212 工作場所電費		235,432	235,432	
214 工作場所水費		25,576	25,576	
22 郵電費		15,177	15,177	
221 郵費		7,999	7,999	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉柳林國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
222 電話費		7,178	7,178	
23 旅運費		24,184	24,184	
231 國內旅費		24,184	24,184	
24 印刷裝訂與廣告費		36,307	36,307	
241 印刷及裝訂費		36,307	36,307	
25 修理保養及保固費		237,098	237,098	
252 一般房屋修護費		24,697	24,697	
255 機械及設備修護費		138,465	138,465	
258 其他資產修護費		73,936	73,936	
26 保險費		9,614	9,614	
264 交通及運輸設備保險費		9,614	9,614	
27 一般服務費		970,450	970,450	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
277 代理(辦)費		6,000	6,000	
27D 計時與計件人員酬金		964,200	964,200	
28 專業服務費		56,690	56,690	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,000	18,000	
28Y 其他專業服務費		38,690	38,690	
29 公共關係費		30,787	30,787	
291 公共關係費		30,787	30,787	
3 材料及用品費	342,000	76,468	-265,532	-77.64
31 使用材料費		10,685	10,685	
312 燃料		10,685	10,685	
32 用品消耗		65,783	65,783	
321 辦公(事務)用品		62,183	62,183	
322 報章雜誌		3,600	3,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉柳林國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,734	734	4.32
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,504	6,504	
661 行政規費與強制費		324	324	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,680	-5,320	-44.33
71 會費		2,680	2,680	
711 國際組織會費		1,680	1,680	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	75,308,000	45,731,821	-29,576,179	-39.27

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	57,365,017	5,357,854	62,722,871	收入
財產收入	241,480		241,480	財產收益
政府撥入收入	56,756,414		56,756,414	政府撥入收入
教學收入	20,378		20,378	教學收入
其他收入	346,745	5,357,854	5,704,599	其他收入
基金用途	45,731,821	4,961,946	50,693,767	支出
用人費用	43,989,624		43,989,624	人事支出
服務費用	1,641,315	100,882	1,742,197	業務支出
材料及用品費	76,468	-76,468		
稅捐及規費(強制費)	17,734	-17,734		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,680	-6,680		
		22,091	22,091	財產損失
		4,939,855	4,939,855	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,633,196	395,908	12,029,104	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,619,651	133,698,448	138,318,099	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,098,574	1,098,574	淨資產調整數
期末基金餘額	16,252,847	135,192,930	151,445,777	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
16,212,847	16,212,847	0	